

平成27年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成26年10月31日

上場取引所 東

上場会社名 株式会社ニチダイ

コード番号 6467 URL <http://www.nichidai.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 古屋 元伸

問合せ先責任者 (役職名) 取締役管理本部長 (氏名) 辻 寛和

四半期報告書提出予定日 平成26年11月14日 配当支払開始予定日

TEL 0774-62-3481

平成26年12月1日

四半期決算補足説明資料作成の有無 : 有

四半期決算説明会開催の有無 : 有 (機関投資家、証券アナリスト向け)

(百万円未満切捨て)

1. 平成27年3月期第2四半期の連結業績(平成26年4月1日～平成26年9月30日)

(1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
27年3月期第2四半期	7,282	8.9	646	56.8	656	49.5	388	41.7
26年3月期第2四半期	6,687	1.9	412	△15.8	439	△8.2	274	△3.3

(注)包括利益 27年3月期第2四半期 366百万円 (△30.0%) 26年3月期第2四半期 523百万円 (61.7%)

	1株当たり四半期純利益	潜在株式調整後1株当たり四半期純利益
	円 銭	円 銭
27年3月期第2四半期	42.95	—
26年3月期第2四半期	30.31	—

(2) 連結財政状態

	総資産		純資産		自己資本比率	
	百万円	%	百万円	%		
27年3月期第2四半期	15,316		9,391	56.5		
26年3月期	15,221		9,010	54.5		

(参考)自己資本 27年3月期第2四半期 8,654百万円 26年3月期 8,299百万円

2. 配当の状況

	年間配当金				
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
26年3月期	—	8.00	—	10.00	18.00
27年3月期	—	8.00	—	—	—
27年3月期(予想)	—	—	—	8.00	16.00

(注)直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

3. 平成27年3月期の連結業績予想(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

(%表示は、対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		1株当たり当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	14,500	1.6	1,220	△6.6	1,200	△10.0	770	△4.9	85.07

(注)直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有

※ 注記事項

- (1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 有
 新規 一社 (社名) 、 除外 1社 (社名) ニチダイプレシジョン株式会社
 (注)詳細は、添付資料4ページ「2. サマリー情報(注記事項)に関する事項 (1)当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動」をご覧ください。

- (2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無

- (3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示
 ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 有
 ② ①以外の会計方針の変更 : 無
 ③ 会計上の見積りの変更 : 無
 ④ 修正再表示 : 無

- (4) 発行済株式数(普通株式)

① 期末発行済株式数(自己株式を含む)	27年3月期2Q	9,053,300 株	26年3月期	9,053,300 株
② 期末自己株式数	27年3月期2Q	1,868 株	26年3月期	1,868 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	27年3月期2Q	9,051,432 株	26年3月期2Q	9,051,432 株

※四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

この四半期決算短信は、金融商品取引法に基づく四半期レビュー手続の対象外であり、この四半期決算短信の開示時点において、四半期連結財務諸表に対する四半期レビュー手続が実施中です。

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

・本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。また、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等については、添付資料3ページ「1. 当四半期決算に関する定性的情報 (3)連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご覧ください。

・当社は、平成26年11月6日(木)に機関投資家及び証券アナリスト向けの四半期決算説明会を開催する予定です。この説明会で配布する決算説明資料については、開催後速やかに当社ホームページに掲載する予定です。

○添付資料の目次

1. 当四半期決算に関する定性的情報	2
(1) 経営成績に関する説明	2
(2) 財政状態に関する説明	2
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	3
2. サマリー情報(注記事項)に関する事項	4
(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動	4
(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用	4
(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	4
3. 四半期連結財務諸表	5
(1) 四半期連結貸借対照表	5
(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書	7
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	9
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	10
(継続企業の前提に関する注記)	10
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	10
(セグメント情報等)	10
(生産、受注及び販売の状況)	11

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

当第2四半期連結累計期間における、当社グループの主要顧客業界である日系自動車産業では、消費税増税の影響により、国内販売台数が低調に推移しました。一方、海外においてはASEAN市場停滞の影響があるものの、北米市場が好調に推移していることなどを背景に生産が引き続き増加傾向で推移しております。

このような状況のなか、ネットシェイプ事業では、金型部門における国内ユーザー向けの輸出用金型が増加したことに加え、韓国、インド等アジア地域における海外ユーザー向けの売上高が増加しました。その結果、ネットシェイプ事業の売上高は、39億1千万円（前年同期比21.4%増）となりました。

アッセンブリ事業は、VGターボチャージャーがモデルチェンジの端境期に入っている影響により、売上高は前年を下回る水準で推移しました。その結果、アッセンブリ事業の売上高は、24億3千8百万円（前年同期比9.2%減）となりました。

フィルタ事業では、欧州及びアジア地域向けの海外売上高が好調に推移しました。その結果、フィルタ事業の売上高は9億3千4百万円（前年同期比19.6%増）となりました。

以上の結果、連結売上高は72億8千2百万円（前年同期比8.9%増）となりました。

損益面におきましては、ネットシェイプ事業、フィルタ事業の増収効果により、営業利益6億4千6百万円（前年同期比56.8%増）、経常利益は6億5千6百万円（前年同期比49.5%増）、四半期純利益3億8千8百万円（前年同期比41.7%増）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

①資産、負債及び純資産の状況

当第2四半期連結会計期間末の資産におきましては、前連結会計年度末に比べ9千5百万円増加し、153億1千6百万円となりました。これは、主に現金及び預金が5千3百万円、受取手形及び売掛金が1億5百万円、棚卸資産が6千4百万円、有形固定資産が6千3百万円増加した一方、繰延税金資産が1億2千万円、未収入金が7千4百万円減少したことによるものであります。

負債におきましては、前連結会計年度末に比べ2億8千6百万円減少し、59億2千4百万円となりました。これは、主に賞与引当金が1億4千4百万円増加した一方、買掛金が1億3千6百万円、借入金が1億1百万円、退職給付に係る負債が1億2千8百万円、リース債務が7千8百万円減少したことによるものであります。

純資産におきましては、四半期純利益3億8千8百万円等により、前連結会計年度末に比べて3億8千1百万円増加し、93億9千1百万円となり、自己資本比率は56.5%となりました。

②キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ2億4百万円増加し、20億3千4百万円となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は8億2千2百万円（前年同期比33.0%減）となりました。これは、主に税金等調整前四半期純利益6億5千1百万円、減価償却費4億8百万円、賞与引当金の増加額1億4千4百万円の増加要因より、法人税等の支払額1億7千2百万円、仕入債務の減少額1億2千4百万円、売上債権の増加額1億1千9百万円の減少要因を差し引いた結果によるものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は3億4千5百万円（前年同期比33.5%減）となりました。これは、主にネットシェイプ事業用設備の更新等、有形固定資産の取得による支出4億8千5百万円より定期預金の払戻による収入1億5千3百万円を差し引いた結果によるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果使用した資金は2億5千3百万円（前年同期は1億5千8百万円の獲得）となりました。これは、主に長期借入れによる収入8億円より、長期借入金の返済による支出7億7千7百万円、短期借入金の純減少額1億2千3百万円、配当金の支払額9千万円を差し引いた結果によるものであります。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

今後の見通しにつきまして、現段階で入手可能な資料に基づき通期の業績を検討した結果、平成26年5月1日に公表いたしました業績予想の修正を行っております。詳細につきましては、本日、平成26年10月31日公表の「業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照下さい。

2. サマリー情報(注記事項)に関する事項

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動

前連結会計年度末において当社の連結子会社であったニチダイプレジジョン株式会社は、平成26年4月1日付で、当社を存続会社とし、当社の特定子会社であるニチダイプレジジョン株式会社を消滅会社とする吸収合併を行ったことに伴い、当該特定子会社が消滅いたしました。

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

該当事項はありません。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

(会計方針の変更)

「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。)及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日。以下「退職給付適用指針」という。)を、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めについて第1四半期連結会計期間より適用し、退職給付債務及び勤務費用の計算方法を見直し、退職給付見込額の期間帰属方法を期間定額基準から給付算定式基準へ変更並びに割引率の決定方法を割引率決定の基礎となる債券の期間について従業員の平均残存勤務期間に近似した年数を基礎に決定する方法から退職給付の支払見込期間及び支払見込期間ごとの金額を反映した単一の加重平均割引率を使用する方法へ変更いたしました。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従って、当第2四半期連結累計期間の期首において、退職給付債務及び勤務費用の計算方法の変更に伴う影響額を利益剰余金に加減しております。

この結果、当第2四半期連結累計期間の期首の退職給付に係る負債が105,447千円減少し、利益剰余金が67,908千円増加しております。また、当第2四半期連結累計期間の損益に与える影響は軽微であります。

3. 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,086,791	2,140,620
受取手形及び売掛金	3,515,297	3,620,588
商品及び製品	522,969	525,167
仕掛品	700,366	1,011,529
原材料及び貯蔵品	892,418	643,808
その他	291,738	237,902
貸倒引当金	△5,746	△4,259
流動資産合計	8,003,835	8,175,357
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	2,021,608	1,952,632
機械装置及び運搬具(純額)	1,815,670	1,948,837
土地	1,802,999	1,797,754
その他(純額)	1,083,422	1,087,876
有形固定資産合計	6,723,701	6,787,101
無形固定資産	111,948	122,193
投資その他の資産	381,532	231,865
固定資産合計	7,217,183	7,141,160
資産合計	15,221,018	15,316,517

(単位:千円)

	前連結会計年度 (平成26年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年9月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,633,222	1,496,273
短期借入金	491,168	367,893
1年内返済予定の長期借入金	1,197,324	1,164,612
リース債務	126,051	118,767
未払法人税等	176,668	89,169
賞与引当金	137,359	281,784
その他	663,764	760,591
流動負債合計	4,425,558	4,279,092
固定負債		
長期借入金	1,033,720	1,088,554
リース債務	546,837	475,222
退職給付に係る負債	201,648	73,526
その他	3,058	8,354
固定負債合計	1,785,263	1,645,657
負債合計	6,210,821	5,924,749
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,429,921	1,429,921
資本剰余金	1,192,857	1,192,857
利益剰余金	5,614,613	6,018,261
自己株式	△1,107	△1,107
株主資本合計	8,236,283	8,639,931
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	5,327	7,642
為替換算調整勘定	147,191	86,347
退職給付に係る調整累計額	△89,460	△79,898
その他の包括利益累計額合計	63,059	14,090
少数株主持分	710,854	737,745
純資産合計	9,010,196	9,391,768
負債純資産合計	15,221,018	15,316,517

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書

四半期連結損益計算書

第2四半期連結累計期間

(単位:千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)
売上高	6,687,893	7,282,864
売上原価	5,327,101	5,611,147
売上総利益	1,360,791	1,671,716
販売費及び一般管理費	948,322	1,024,796
営業利益	412,469	646,920
営業外収益		
受取利息	4,615	3,392
受取配当金	237	261
為替差益	41,964	23,107
受取保険金及び配当金	602	497
助成金収入	1,487	1,161
その他	11,165	8,926
営業外収益合計	60,073	37,346
営業外費用		
支払利息	30,991	26,468
その他	2,428	1,481
営業外費用合計	33,419	27,950
経常利益	439,122	656,316
特別利益		
固定資産売却益	14,276	5,232
特別利益合計	14,276	5,232
特別損失		
固定資産売却損	346	2,394
固定資産除却損	1,659	7,493
特別損失合計	2,006	9,888
税金等調整前四半期純利益	451,392	651,661
法人税、住民税及び事業税	124,471	94,754
法人税等調整額	26,192	119,512
法人税等合計	150,664	214,266
少数株主損益調整前四半期純利益	300,727	437,394
少数株主利益	26,399	48,679
四半期純利益	274,328	388,714

四半期連結包括利益計算書

第2四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	300,727	437,394
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	1,276	2,314
為替換算調整勘定	221,932	△82,632
退職給付に係る調整額	-	9,561
その他の包括利益合計	223,209	△70,756
四半期包括利益	523,937	366,637
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	447,890	339,746
少数株主に係る四半期包括利益	76,047	26,891

（3）四半期連結キャッシュ・フロー計算書

（単位：千円）

	前第2四半期連結累計期間 （自平成25年4月1日 至平成25年9月30日）	当第2四半期連結累計期間 （自平成26年4月1日 至平成26年9月30日）
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	451,392	651,661
減価償却費	353,803	408,422
賞与引当金の増減額（△は減少）	103,342	144,677
退職給付引当金の増減額（△は減少）	△4,525	-
退職給付に係る負債の増減額（△は減少）	-	△7,690
貸倒引当金の増減額（△は減少）	9,238	△1,487
受取利息及び受取配当金	△4,853	△3,654
支払利息	30,991	26,468
固定資産除却損	1,659	7,493
固定資産売却損益（△は益）	△13,929	△2,837
売上債権の増減額（△は増加）	215,018	△119,816
たな卸資産の増減額（△は増加）	142,787	△73,888
仕入債務の増減額（△は減少）	29,792	△124,911
その他	43,800	112,817
小計	1,358,518	1,017,254
利息及び配当金の受取額	4,938	3,704
利息の支払額	△31,810	△26,408
法人税等の支払額又は還付額（△は支払）	△105,262	△172,346
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,226,384	822,203
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△103,965	△4,024
定期預金の払戻による収入	203,928	153,989
有形固定資産の取得による支出	△675,185	△485,956
有形固定資産の売却による収入	70,524	6,547
投資有価証券の取得による支出	△394	△432
投資有価証券の償還による収入	320	320
その他	△14,480	△15,669
投資活動によるキャッシュ・フロー	△519,253	△345,224
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額（△は減少）	△154,409	△123,274
長期借入れによる収入	1,200,000	800,000
長期借入金の返済による支出	△809,814	△777,878
少数株主からの払込みによる収入	44,288	-
リース債務の返済による支出	△49,467	△61,749
配当金の支払額	△72,075	△90,750
財務活動によるキャッシュ・フロー	158,522	△253,652
現金及び現金同等物に係る換算差額	30,702	△19,320
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	896,355	204,005
現金及び現金同等物の期首残高	1,387,931	1,830,030
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	154,402	-
現金及び現金同等物の四半期末残高	2,438,689	2,034,036

（4）四半期連結財務諸表に関する注記事項

（継続企業の前提に関する注記）

該当事項はありません。

（株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記）

該当事項はありません。

（セグメント情報等）

【セグメント情報】

I 前第2四半期連結累計期間（自平成25年4月1日至平成25年9月30日）

報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

（単位：千円）

	報告セグメント				その他	合計
	ネットシェイプ	アッセンブリ	フィルタ	計		
売上高						
外部顧客への売上高	3,220,092	2,686,714	781,086	6,687,893	—	6,687,893
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	—	—	—	—	—
計	3,220,092	2,686,714	781,086	6,687,893	—	6,687,893
セグメント利益	85,673	215,391	138,058	439,122	—	439,122

（注）セグメント利益は、四半期連結損益計算書の経常利益であります。

II 当第2四半期連結累計期間（自平成26年4月1日至平成26年9月30日）

報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

（単位：千円）

	報告セグメント				その他	合計
	ネットシェイプ	アッセンブリ	フィルタ	計		
売上高						
外部顧客への売上高	3,910,456	2,438,351	934,056	7,282,864	—	7,282,864
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	—	—	—	—	—
計	3,910,456	2,438,351	934,056	7,282,864	—	7,282,864
セグメント利益	301,765	165,975	188,576	656,316	—	656,316

（注）セグメント利益は、四半期連結損益計算書の経常利益であります。

（生産、受注及び販売の状況）

(1) 販売実績

（単位：千円）

事業別	前第2四半期連結累計期間 （自平成25年4月1日 至平成25年9月30日）		当第2四半期連結累計期間 （自平成26年4月1日 至平成26年9月30日）	
	金額	構成比 （%）	金額	構成比 （%）
ネットシェイプ	3,220,092	48.1	3,910,456	53.7
アッセンブリ	2,686,714	40.2	2,438,351	33.5
フィルタ	781,086	11.7	934,056	12.8
合計	6,687,893	100.0	7,282,864	100.0

（注） 内、海外向売上高

事業別	前第2四半期連結累計期間 （自平成25年4月1日 至平成25年9月30日）		当第2四半期連結累計期間 （自平成26年4月1日 至平成26年9月30日）	
	金額	構成比 （%）	金額	構成比 （%）
ネットシェイプ	670,084	20.8	917,024	23.5
アッセンブリ	1,246,481	46.4	1,308,671	53.7
フィルタ	256,295	32.8	378,529	40.5
合計	2,172,861	32.5	2,604,225	35.8

（注） 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 受注状況

（単位：千円）

事業別	前第2四半期連結累計期間 （自平成25年4月1日 至平成25年9月30日）		当第2四半期連結累計期間 （自平成26年4月1日 至平成26年9月30日）	
	受注高	受注残高	受注高	受注残高
ネットシェイプ	3,664,661	1,645,079	3,803,301	1,427,293
アッセンブリ	2,849,301	1,782,023	2,297,795	1,696,295
フィルタ	880,982	407,276	894,683	351,979
合計	7,394,945	3,834,379	6,995,780	3,475,568

（注） 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2. ネットシェイプの精密鍛造品部門とアッセンブリの受注状況には、内示受注高を含んでおります。

(3) 生産実績

（単位：千円）

事業別	前第2四半期連結累計期間 （自平成25年4月1日 至平成25年9月30日）	当第2四半期連結累計期間 （自平成26年4月1日 至平成26年9月30日）
	金額	金額
ネットシェイプ	3,079,952	3,669,059
アッセンブリ	2,672,816	2,499,623
フィルタ	721,071	878,243
合計	6,473,840	7,046,926

（注） 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。